

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

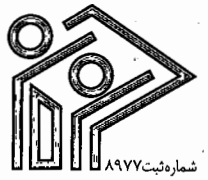
تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۳۵	صورت‌های مالی



شماره ثبت ۸۹۷۷

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره: ۹۳/۱۷۳۹

تاریخ: ۱۳۹۳/۰۹/۲۵

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- سرفصل سایر حسابها و اسناد پرداختی (به شرح یادداشت ۱-۱۶ همراه صورتهای مالی) در شرکت فرعی تخته شهید باهنر (سهامی خاص) شامل مبلغ ۷/۹ میلیارد ریال معادل بروات ارزی به مبلغ ۵,۲۷۲,۴۲۸ مارک و مربوط به بدهی تسویه نشده تحصیل ماشین‌آلات نئوپان و رزالت در سنوات قبل از ۱۳۷۰ می‌باشد که عمدتاً براساس آراء صادره مقامات قضایی در حسابها ایجاد شده است. اطلاعات لازم در خصوص چگونگی تسویه بدهیهای مزبور در اختیار قرار نگرفته و بدهیهای ارزی یاد شده در سالهای قبل و دوره مورد گزارش نیز، تسعیر نگردیده است. لیکن به شرح یادداشت ۷-۱-۳۵ صورتهای مالی، تأییدیه اخذ شده از مشاور حقوقی شرکت و اعتقاد مدیریت نیازی به احتساب ذخیره وجود نداشته است. همچنین سرفصل حسابهای دریافتی (تجاری و غیرتجاری) و داراییهای در جریان تکمیل شرکت فرعی تخته شهید باهنر شامل مطالبات راکد و اسناد واخواستی و بهای تمام شده ماشین‌آلات دست دوم تولید نئوپان و سایر مخارج سنواتی مربوطه می‌باشد که مورد بهره‌برداری قرار نگرفته است لذا ضروریست نسبت به استفاده بهینه از داراییهای شرکت اخذ تصمیم گردد.

۶- همانطوریکه در یادداشت ۱-۸ صورتهای مالی انعکاس یافته سرفصل حسابهای دریافتی شامل مبلغ ۳/۴ میلیارد ریال مطالبات شرکت فرعی غدیر کانی آرا (سهامی خاص) از شرکت فلات بندر بابت سنگ آهن مفقود شده، می‌باشد. شرکت فرعی غدیر کانی آرا طی قرارداد منعقد با شرکت چینی Q.S.E.D متعهد به تحویل ۱۰,۰۰۰ تن سنگ آهن به ارزش ۱۱۹,۰۰۰ دلار به شرکت چینی شده که شرکت خریدار مدعی است ۸۰٪ بهای سنگ آهن مزبور را به حساب شرکت واسطه معرفی شده توسط فروشنده واریز نموده است. بررسی حقوقی حاکی از بلوکه شدن وجوه واریزی در شرکت واسطه می‌باشد. هر دو موضوع مطروحه فوق از سوی مراجع قضایی و مشاور حقوقی پرونده در جریان رسیدگی می‌باشد که تاکنون نتیجه آن واصل نشده، لذا آثار وضعیت صورتهای مالی از بابت موارد مطروحه منوط به صدور رأی و توافق طرفین می‌باشد.



۷- اقدامات انجام شده در ارتباط با شرکت فرعی فولاد گستر غدیر شیرجان عمدتاً انجام مراحل اولیه طرح و مطالعاتی بوده و به رغم اخذ مجوزهای لازم تاکنون به بهره‌برداری نرسیده است و مستندات مربوط به چگونگی تکمیل و بهره‌برداری آتی از پروژه نیز ارائه نشده است. با توجه به موارد مطروحه بازیافت سرمایه‌گذاریها و مطالبات شرکتهای گروه منوط به ارائه برنامه‌های آتی مدیریت و بازنگری توجیحات اقتصادی ناشی از اجرای پروژه در شرکت مزبور می‌باشد.

۸- طبق قرارداد مشارکت فی‌مابین شرکت اصلی و سازمان توسعه و نوسازی صنایع معدنی ایران (ایمیدرو)، شرکت مورد گزارش رأساً و به نیابت از سوی شرکت سرمایه‌گذاری غدیر اقدام به سرمایه‌گذاری و مشارکت در ساخت، تکمیل و راه‌اندازی طرح نیمه تمام فولاد فی‌ریز به نسبت ۶۵٪ نموده کل مخارج طرح بدون احتساب بهای زمین تاکنون مبلغ ۳۶۳۷ میلیارد ریال (سهم شرکت ۲۳۶۴ میلیارد ریال) بوده است. چگونگی اجرای طرح در قالب هیئت مدیره‌ای متشکل از ۵ عضو (۳ عضو گروه غدیر و ۲ عضو سازمان ایمیدرو) پیش‌بینی شده، لیکن گزارشات مربوطه از این بابت تاکنون ارائه نشده است.

- اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۵ الی ۸ بالا مشروط نگردیده است.

گزارش درباره سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش درباره سایر وظایف بازرسی قانونی

۹- گزارش تطبیق عملیات شرکت اصلی با بودجه مصوب برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ که توسط هیئت مدیره تهیه شده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۱-۳۷ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام گردیده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری، صورت پذیرفته است. مضافاً، معاملات مذکور براساس روابط جاری فی‌مابین شرکتهای گروه، صورت گرفته است.



۱۱- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی غادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- در اجرای قانون ارتقای سلامت اداری و ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی بررسی شده است. در این خصوص، این مؤسسه در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۹ آذر ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابرس قانونی)

جواد عبّاس آبادی رهبین حسابرسی

Rahbin

(شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴) (شماره انبار: ۸۰۰۴۵۴) (شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴)

شماره ثبت: ۱۹۲۷



با احترام

به پیوست، صورتهای مالی شرکت بین المللی صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	شرح
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱ گردش حساب سود انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یاداشتهای توضیحی
۸	الف. تاریخچه فعالیت شرکت و مبنای تهیه صورتهای مالی
۹	ب. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱-۳۵	پ. یاداشتهای توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات

صورتهای مالی بر اساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نماینده شخص حقوقی	اعضای هیات مدیره حقوقی
	رئیس هیات مدیره	منوچهر غروی	سرمایه گذاری غدیر
	نایب رئیس هیات مدیره	محمود اسلامیان	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
	عضو هیات مدیره	اسدالله فرشاد	مدیریت تجهیز و تامین منابع آرمان
	عضو هیات مدیره	حسین ملا حسین آقا	سرمایه گذاری اعتضاد غدیر
	مدیرعامل عضو هیات مدیره	ناصر سبحانی	صنعتی و بازرگانی غدیر



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	داراییها	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		داراییهای جاری :	موجودی نقد
ریال	ریال		بدهیهای جاری :	ریال	ریال		۴	۱۱۰.۴۸۳.۹۸۷.۴۹۶	
۲۷.۵۳۴.۷۱۰.۲۰۱	۷۷.۳۲۴.۰۱۵.۹۲۷	۱۵	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۴۲.۴۸۸.۲۹۸.۶۸۸			۵	۱۵.۳۶۰.۰۳۵.۶۱۶	
۷۶۸.۰۶.۴۲۴.۱۸۴	۳۰.۵۱۶.۵۶۹.۸۵۱	۱۶	سایر حسابهای پرداختی	۹.۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰			۶	-	
۱۲.۷۰۰.۰۰۳۳.۵۷۵	۷.۷۸۴.۵۰۶.۰۲۸	۱۷	ذخیره مالیات	۱۷۴.۵۴۷.۹۱۵			۷	۱۰.۵۰۹۷۹.۸۷۹.۲۱۴	
۴.۸۱۶.۲۵۲.۶۹۹	۶.۵۸۸.۸۵۹.۳۴۸	۱۸	سود سهام پرداختی	۷۴.۸۴۲.۶۴۶.۸۸۱			۸	۸۳.۳۸۰.۲۹۷.۴۱۸	
۳۵.۷۸۲.۶۹۴.۱۴۳	۳۶.۷۰۱.۲۱۵.۹۱۹	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی - کوتاه مدت	۱۱.۵۵۹.۴۶۶.۵۹۴			۹	۸۲.۷۰۰.۶۹۰.۴۱۰	
				۶۷.۶۳۹.۸۵۸.۲۸۰			۱۰	۱۰.۴۴.۲۷۹.۳۳۸	
				۱۳.۴۳۳.۳۸۵.۵۸۷				جمع داراییهای جاری	
۱۵۷.۶۴۰.۱۱۴۸.۰۲	۱۵۸.۹۱۵.۱۶۷.۰۷۳		جمع بدهیهای جاری	۳۱۹.۸۸۸.۲۰۳.۹۴۵				۳۹۸.۹۴۹.۱۶۹.۴۹۲	
			بدهیهای غیر جاری :					داراییهای غیر جاری :	
			حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۸۵.۱۶۹.۶۵۱.۲۸۹			۱۱	۱۸۴.۹۴۸.۶۶۲.۸۰۹	
۳۸۹.۳۹۵.۲۳۲.۴۷۳	۲۴۴.۸۳۹.۹۶۰.۲۰۲	۲۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱.۱۶۶.۹۵۲.۳۷۷			۱۲	۱.۵۴۵.۱۵۴.۰۱۹	
۱۰.۶۳۳.۶۱۲.۰۰۰	۷.۱۲۹.۰۷۴.۶۶۶	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸۷.۴۲۹.۰۰۹.۲۳۷			۱۳	۲.۰۰۰.۶۰۵.۶۲۱.۴۳۰	
۱۰.۳۴۴.۵۲۳.۴۰۷	۱۰.۶۲۸.۰۴۱.۳۲۲	۲۱	جمع بدهیهای غیر جاری	۱.۵۰۲.۶۳۵.۸۸۹			۱۴	۱.۷۵۲.۶۳۵.۸۸۹	
۴۱۰.۴۳۳.۳۶۷.۸۸۰	۲۶۲.۵۹۷.۰۷۶.۱۹۰		جمع بدهیها	۳۷۵.۲۶۸.۲۴۸.۷۹۲				۲.۱۸۸.۸۵۲.۰۷۴.۱۴۷	
۵۶۸.۰۷۳.۴۸۲.۶۸۲	۴۲۱.۵۱۲.۲۴۳.۲۶۳							جمع داراییهای غیر جاری	
			حقوق صاحبان سهام :						
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۲	سرمایه (۱۰۰۰ سهم هزارریالی با نام پرداخت شده)						
-	۱.۴۹۹.۹۹۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۳	علی الحساب افزایش سرمایه						
۱.۵۰۵.۴۶۰.۰۰۰	۱.۵۰۶.۴۶۰.۰۰۰	۲۴	اندوخته قانونی						
۱۱۴.۰۴۶.۹۹۵.۲۸۶	۶۴۸.۰۲۷.۶۵۹.۳۴۷		سود انباشته						
۱۱۵.۵۵۳.۴۵۵.۲۸۶	۲.۱۴۹.۵۳۴.۱۱۹.۳۴۷		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی						
۱۱.۵۲۹.۵۱۴.۷۷۰	۱۶.۷۵۴.۸۸۱.۰۲۹	۲۵	سهم اقلیت						
۱۲۷.۰۸۲.۹۷۰.۰۵۵	۲.۱۶۶.۲۸۹.۰۰۰.۳۷۶		جمع حقوق صاحبان سهام						
۶۹۵.۱۵۶.۴۵۲.۷۳۷	۲.۵۸۷.۸۰۱.۲۴۳.۶۳۹		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۶۹۵.۱۵۶.۴۵۲.۷۳۷				۲.۵۸۷.۸۰۱.۲۴۳.۶۳۹	

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۶	۲۲۹.۰۸۶.۶۲۶.۳۸۷	۱۴۴.۰۰۷.۵۱۴.۱۴۴
فروش خالص کالا و درآمد ارائه خدمات		
۲۷	(۱۷۶.۲۱۲.۹۵۷.۹۹۷)	(۱۱۶.۵۳۲.۰۱۰.۲۰۲)
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده		
	۵۲.۸۷۳.۶۶۸.۳۹۰	۲۷.۴۷۵.۵۰۳.۹۴۲
سود ناخالص		
۲۸	(۳۲.۳۸۶.۷۷۴.۶۵۶)	(۴۵.۰۵۵.۴۲۲.۰۵۱)
هزینه های فروش ، اداری و عمومی		
۲۹	(۲۸.۰۳۲.۰۸۷)	(۱.۲۹۰.۵۶۲.۳۷۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی		
	(۳۲.۴۱۴.۸۰۶.۷۴۳)	(۴۶.۳۴۵.۹۸۴.۴۲۹)
سود عملیاتی		
	۲۰.۴۵۸.۸۶۱.۶۴۷	(۱۸.۸۷۰.۴۸۰.۴۸۷)
هزینه های مالی		
۳۰	(۶.۳۴۰.۲۷۱.۱۰۴)	(۷.۱۹۱.۱۶۷.۱۰۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		
۳۱	۵۰.۱۷۳.۲۲۷.۱۴۷	۲۶.۱۲۶.۳۳۱.۴۳۵
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته		
	(۱.۳۲۲.۹۴۳.۹۵۷)	۱۸.۹۳۵.۱۶۴.۳۳۳
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته		
	۱۹.۱۳۵.۹۱۷.۶۹۰	۶۴.۶۸۳.۸۴۶
سود قبل از کسر مالیات		
	۱۰۳.۲۰۸.۰۰۰.۰۰۰	۵۶۶.۶۳۳.۲۶۱.۰۸۵
مالیات بر درآمد		
	۱۲۲.۳۴۳.۹۱۷.۶۹۰	۵۶۶.۶۹۷.۹۴۴.۹۳۱
سود خالص		
	(۶.۵۵۶.۳۵۵.۰۵۳)	(۱.۱۵۱.۹۱۴.۶۱۰)
سهم اقلیت از سود خالص		
	۱۱۵.۷۸۷.۵۶۲.۶۳۷	۵۶۵.۵۴۶.۰۳۰.۳۲۱
سود هر سهم (EPS)		
	۴.۳۳۹.۰۹۶.۵۲۹	۲.۷۳۳.۵۲۸.۷۲۴
	۱۱۵.۷۸۷.۵۶۳	۵۶۵.۵۴۶.۰۳۰
گردش حساب سود انباشته تلفیقی		
	۱۱۵.۷۸۷.۵۶۲.۶۳۷	۵۶۵.۵۴۶.۰۳۰.۳۲۱
سود خالص		
	۴۱۱.۳۸۳.۱۰۶	۱۲۰.۱۴۱.۶۰۷.۶۶۴
سود انباشته در ابتدای سال مالی		
	(۱.۱۵۵.۵۲۸.۹۸۵)	(۵.۱۱۵.۵۲۳.۶۰۹)
تعدیلات سنواتی		
	(۷۴۴.۱۴۵.۸۷۹)	۱۱۵.۰۲۶.۰۸۴.۰۵۵
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		
	۱۱۵.۰۴۳.۴۱۶.۷۵۸	۶۸۰.۵۷۲.۱۱۴.۳۷۶
سود قابل تخصیص		
	(۴.۷۰۱.۰۴۷)	-
اندوخته قانونی		
	(۱۲.۶۳۱.۶۵۶)	(۲۹.۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰)
سود سهام مصوب		
	(۱۷.۳۳۲.۷۰۳)	(۲۹.۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی سال		
	۱۱۵.۰۲۶.۰۸۴.۰۵۵	۶۵۱.۳۳۲.۱۱۴.۳۷۶
سود انباشته در پایان سال		
	(۹۷۹.۰۸۸.۷۷۰)	(۳.۳۰۴.۴۵۵.۰۲۹)
سهم اقلیت از سود انباشته		
	۱۱۴.۰۴۶.۹۹۵.۲۸۶	۶۴۸.۰۲۷.۶۵۹.۳۴۷

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۰,۸۳۲,۷۹۰,۹۷۸	۱,۷۷۷,۵۶۷,۵۰۷,۱۶۵	۳۳
۳,۴۳۶,۱۶۶,۳۴۴ (۶,۳۶۵,۸۰۷,۱۴۰)	۲۳,۱۸۱,۸۷۱,۵۹۲	فعالیهای عملیاتی: جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیهای عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی: سود دریافتی بابت سپرده های بانکی و سایر سرمایه گذاریهای کوتاه و بلند مدت سود پرداختی بابت تسهیلات مالی سود سهام پرداختی به سهامداران سود سهام دریافتی
-	۱,۷۷۲,۶۰۶,۶۴۹	جریان خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۲,۹۲۹,۶۴۰,۷۹۶)	۲۴,۹۵۴,۴۷۸,۲۴۱	مالیات بر درآمد:
(۴۲۶,۳۵۰,۳۲۷)	(۸,۸۷۵,۵۲۲,۱۷۱)	مالیات بر درآمد پرداختی
(۱۲,۴۴۸,۱۵۶,۵۷۳)	(۱۰۴,۰۶۴,۳۸۲,۶۷۴)	فعالیهای سرمایه گذاری: وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت و کوتاه مدت وجه پرداختی بابت سپرده سرمایه گذاری
۱۰۵,۱۱۹,۶۷۱	۸۵,۱۳۰,۰۰۰	جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیهای سرمایه گذاری
-	(۳۷۸,۲۰۱,۶۴۲)	جریان ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیهای تامین مالی
-	(۱,۷۱۳,۱۷۶,۶۱۲,۱۹۳)	فعالیهای تامین مالی: دریافت تسهیلات مالی بازپرداخت تسهیلات مالی
(۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۱۰,۰۰۳,۵۶۶)	جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیهای تامین مالی
(۱۷,۰۹۳,۰۳۶,۹۰۲)	(۱,۸۲۳,۱۴۴,۱۰۲,۱۲۵)	خالص افزایش در وجه نقد
۱۲۰,۳۸۳,۷۶۲,۹۵۴	(۲۹,۴۹۷,۶۳۸,۸۹۰)	مانده وجه نقد در ابتدای سال
-	۴,۶۷۱,۵۹۵,۱۱۵	تاثیر نرخ ارز
(۵,۴۱۴,۰۱۶,۶۶۶)	(۷,۳۱۷,۶۱۰,۶۷۳)	مانده وجه نقد در پایان سال
(۵,۴۱۴,۰۱۶,۶۶۶)	(۲,۶۴۶,۰۱۵,۵۵۸)	مبادلات غیر نقدی
۱۱۴,۹۶۹,۷۴۶,۲۸۸	(۳۲,۱۴۳,۶۵۴,۴۴۸)	
۲۷,۵۱۸,۵۵۲,۴۰۰	۱۴۲,۴۸۸,۲۹۸,۶۸۸	
-	۱۳۹,۳۴۳,۲۵۶	
۱۴۲,۴۸۸,۲۹۸,۶۸۸	۱۱۰,۴۸۳,۹۸۷,۴۹۶	
۷۵,۵۲۴,۳۷۰,۳۲۵	۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

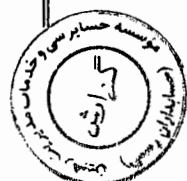


شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)
 گزارشنامه شرکت اصلی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده)	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده)	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
بدهیهای جاری :			بدهیهای جاری :		
حسابهای پرداختی	۶۷,۲۶۶,۷۷۲,۳۱۸	۱۵	حسابهای پرداختی	۴۰,۸۸۲,۳۴۲,۳۰۳	۴
سایر حسابهای پرداختی	۵۴۰,۹۴۴,۷۰۱	۱۶	سایر حسابهای پرداختی	۲۰,۵۸۶,۷۴۰,۰۰۰	۷
	۵,۹۴۹,۱۵۷	۱۷	ذخیره مالیات	۲۲۹,۳۲۷,۲۰۰	۸
	۱۲,۶۳۱,۶۵۶	۱۸	سود سهام پرداختی	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
	۱۰,۸۲۶,۲۵۷,۸۲۲		جمع بدهیهای جاری	۶۱,۸۷۲,۴۰۹,۵۰۳	
	۳۷۸,۳۶۲,۱۲۸,۲۵۳	۲۰	بدهیهای غیر جاری :		
	۵۶۸,۲۴۶,۳۱۲	۲۱	حسابهای و اسناد پرداختی بلند مدت	۲۶۷,۰۹۳,۲۹۴	۱۱
	۳۷۸,۳۶۲,۱۲۸,۲۵۳		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲,۶۳۲,۴۰۳	۱۲
	۳۸۹,۷۵۶,۶۳۲,۴۹۷			۲۲۹,۳۰۰,۶۶۰,۵۲	۱۳
	۳۷۸,۳۶۲,۱۲۸,۲۵۳		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۴۱,۶۹۵,۸۹۷,۵۷۰	۱۴
	۳۷۸,۳۶۲,۱۲۸,۲۵۳		جمع بدهیها	۳۶۰,۷۷۷,۵۸۵,۰۲۸	
	۳۸۹,۷۵۶,۶۳۲,۴۹۷		حقوق صاحبان سهام :		
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه (ده هزار سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده)		
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	علی الحساب افزایش سرمایه		
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	اندوخته قانونی		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		سود انباشته		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		جمع حقوق صاحبان سهام		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		جمع داراییها		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		جمع داراییهای غیر جاری		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		جمع داراییهای ثابت مشهود		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		داراییهای نامشهود		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		سرمایه گذارهای بلند مدت		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		سایر داراییها		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		جمع داراییهای غیر جاری		
	۳۲۸,۸۹۲,۱۶۲,۰۲۴		جمع داراییها		

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
		درآمدها:
۴۰.۵۸۶.۷۴۰.۰۰۰	۳۴۵.۷۹۴.۹۸۸.۷۰۰	۲۹-۱ درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۴۰.۵۸۶.۷۴۰.۰۰۰	۳۴۵.۷۹۴.۹۸۸.۷۰۰	
(۸.۱۳۲.۲۴۸.۹۸۳)	(۱۲.۳۳۷.۱۱۷.۳۴۱)	۲۸ هزینه های اداری و عمومی
(۸.۱۳۲.۲۴۸.۹۸۳)	(۱۲.۳۳۷.۱۱۷.۳۴۱)	
۳۲.۴۵۴.۴۹۱.۰۱۷	۳۳۳.۴۵۷.۸۷۱.۳۵۹	سود (زیان) عملیاتی
۳۲۹.۱۹۸.۱۱۲	۴.۷۸۳.۱۲۰.۲۳۰	۳۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۲۹.۱۹۸.۱۱۲	۴.۷۸۳.۱۲۰.۲۳۰	
۳۲.۷۸۳.۶۸۹.۱۲۹	۳۳۸.۲۴۰.۹۹۱.۵۸۹	سود (زیان) قبل از مالیات
		مالیات بر درآمد
۳۲.۷۸۳.۶۸۹.۱۲۹	۳۳۸.۲۴۰.۹۹۱.۵۸۹	سود خالص
۳۲.۷۸۳.۶۸۹	۳۳۸.۲۴۰.۹۹۲	سود هر سهم (EPS)
		گردش حساب سود انباشته
۳۲.۷۸۳.۶۸۹.۱۲۹	۳۳۸.۲۴۰.۹۹۱.۵۸۹	سود (زیان) خالص
۱۲۱.۳۰۴.۵۶۱	۳۲.۸۹۲.۲۶۲.۰۳۴	سود انباشته در ابتدای سال
۱۲۱.۳۰۴.۵۶۱	۳۲.۸۹۲.۲۶۲.۰۳۴	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۳۲.۹۰۴.۹۹۳.۶۹۰	۳۷۱.۱۳۳.۲۵۳.۶۲۳	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود:
(۱۰۰.۰۰۰)	-	۲۴ اندوخته قانونی
(۱۲.۶۳۱.۶۵۶)	(۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۱۲.۷۳۱.۶۵۶)	(۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	سود تخصیص داده شده طی سال
۳۲.۸۹۲.۲۶۲.۰۳۴	۳۴۶.۱۳۳.۲۵۳.۶۲۳	سود انباشته پایان سال

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع شرکت، محدود به سود دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		فعالیت‌های عملیاتی :
۳۸.۸۱۲.۸۲۶.۷۰۵	۱.۵۴۲.۹۴۱.۹۴۵.۲۵۸	۳۳ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
		سود سپرده بانکی
۳۲۴.۸۲۶.۸۱۴	۴.۶۷۷.۸۷۳.۷۱۴	
-	۵۹.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	سود سهام دریافتی
-	(۲۶۲.۱۲۶.۳۹۰)	سود سهام پرداختی
۳۲۴.۸۲۶.۸۱۴	۶۴.۰۱۵.۷۴۷.۳۲۴	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد :
(۲۶.۳۵۰.۳۲۷)	(۵.۹۴۹.۱۵۷)	مالیات بردرآمدپرداختی
		فعالیت‌های سرمایه گذاری :
		وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی ثابت مشهود
(۱۹۹.۵۹۰.۰۰۰)	(۸۲.۸۰۴.۹۰۰.۱۰۷)	
-	۶۷.۳۲۰.۰۰۰	وجوه دریافتی بابت تحصیل دارایی ثابت مشهود
-	(۲۷۷.۱۱۶.۰۸۷)	کاهش (افزایش) در داراییهای نامشهود
-	(۱.۵۵۲.۶۹۳.۹۹۷.۸۷۵)	وجوه پرداختی ناشی از تحصیل سرمایه گذاریها
(۱۹۹.۵۹۰.۰۰۰)	(۱.۶۳۵.۷۰۸.۶۶۴.۰۶۹)	جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		فعالیت های تامین مالی
۳۸.۹۱۱.۷۱۳.۱۹۲	(۲۸.۷۵۶.۹۵۰.۶۴۴)	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۱.۹۷۰.۶۲۹.۱۱۱	۴۰.۸۸۲.۳۴۲.۳۰۳	مانده وجه نقد در آغاز سال
۴۰.۸۸۲.۳۴۲.۳۰۳	۱۲.۱۲۵.۳۹۱.۶۵۹	مانده وجه نقد در پایان سال
۷۵.۵۲۴.۳۷۰.۳۲۵	۱.۴۹۹.۹۹۹.۰۰۰.۰۰۰	۳۴ مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

بازرسی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات :

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۰۸۱۹۲ مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران - خیابان آفریقا خیابان گلستان کوچه گیتی پلاک ۱۹ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه عبارتست از اکتشاف، استخراج و بهره برداری از معادن و فرآوری کانی های فلزی و غیر فلزی پس از اخذ مجوزهای لازم، تاسیس کارخانجات مربوط در نقاط مختلف کشور، ایجاد و توسعه آزمایشگاهها و مبادرت به کلیه امور و عملیات صنعتی مبادرت به کلیه امور بازرگانی شامل خرید و فروش ماشین آلات، تجهیزات، مواد مصرفی و لوازم بدکی مورد نیاز از داخل و خارج از کشور (صادرات و واردات) و کلیه امور عملیاتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد. عقد قراردادهای پیمانکاری، تهیه طرحهای اکتشافی، ارائه خدمات فنی مهندسی، مشاوره، مدیریت، فراهم نمودن دانش فنی، طراحی، نصب، راه اندازی، تعمیر و نگهداری و بازرسی فنی ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز و قبول و اعطای نمایندگی و ایجاد شعب در داخل و خارج از کشور. اخذ تسهیلات اعتباری و وام از بانک ها در جهت تأمین اهداف و موضوع شرکت. سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی، حقوقی، بانک ها و موسسات اعتباری داخلی و خارجی در سایر شرکت های داخلی و یا خارجی از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکت های جدید و یا خرید یا تعهد سهام شرکت های موجود در زمینه های تولیدی، معدنی، صنعتی، ساختمانی، طراحی مهندسی، مطالعاتی و تحقیقاتی، خدماتی و سرمایه گذاری صنعتی و معدنی، املاک و مستغلات، کشاورزی، خدماتی و همچنین انجام هر نوع عملیات و معاملاتی که جهت حصول به مقاصد شرکت ضرورت داشته باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان در طی سال بشرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۹	۰	۷۹	۸۲	دائم
۰	۹	۱۰۰	۹۹	موقت
۹	۹	۱۷۹	۱۸۱	

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۳-۱-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۲- وجوه ارزی

۳-۲-۱- مبانی ارزیابی وجوه ارزی شرکت براساس میانگین موزون می باشد.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود و مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای ثابت مربوط مستهلک میشود. هزینه های تعمیرات و نگهداری جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میشود.

۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند و اصلاحیه های بعدی آن ۱۳۶۶) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
نزولی	۱۰٪	ساختمان و تاسیسات تولیدی
نزولی	۸٪	ساختمان و تاسیسات خدماتی و منازل مسکونی
نزولی	۷٪	ساختمان و تاسیسات اداری
نزولی	۱۲٪	تاسیسات چاه عمیق
خط مستقیم	۱۰ ساله	ماشین آلات تولیدی
نزولی	۱۰٪، ۱۵٪، ۱۲٪	ماشین آلات خدماتی و کمکی و پشتیبانی
نزولی	۳۰٪	ماشین آلات کشاورزی
نزولی	۱۰٪	ابزار آلات
نزولی	۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
خط مستقیم	۵ ساله	تجهیزات آتش نشانی و سیستم اطفاء حریق



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك مندرج در جدول بالا است.

۳-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ بازار در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت شده است، با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر محاسبه و ذخیره می گردد.

۳-۶- شناخت درآمد

خدمات ارائه شده براساس صورتحساب صادره درآمد، در حسابها شناسایی می شود.



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۵۵۳,۵۸۹,۱۵۹	۱۱,۷۰۷,۰۰۵,۲۵۹	۱۳۷,۹۴۰,۵۳۶,۹۳۶	۱۰۸,۱۸۸,۱۴۷,۶۱۵	موجودی نزد بانکها
-	-	۱,۰۴۶,۴۱۸,۵۷۷	۲۹۴,۵۹۴,۲۴۸	۴-۱ وجوه امانی نزد مدیران
۱۹,۱۴۶,۰۶۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۸,۹۹۵,۱۴۶	۳۹۴,۶۱۳,۰۰۴	تنخواه گردانها
۳۰,۹۶۰,۷۰۸۰	۳۹۸,۳۸۶,۴۰۰	۵۸۱,۸۱۲,۷۶۷	۱,۶۰۶,۶۳۲,۶۲۹	۴-۲ تنخواه گردان ارزی
-	-	۹۷۰,۵۳۵,۲۶۲	-	موجودی صندوق
۴۰,۸۸۲,۳۴۲,۳۰۳	۱۲,۱۲۵,۳۹۱,۶۵۹	۱۴۲,۴۸۸,۲۹۸,۶۸۸	۱۱۰,۴۸۳,۹۸۷,۴۹۶	

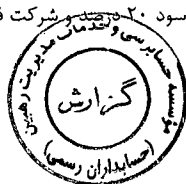
۴-۱- وجوه امانی نزد مدیران مربوط به مدیران شرکت تخته شهید باهنر در حسابهای بانکی به نام ایشان می باشد.

۴-۲- موجودی ارزی شامل ۴۹۰,۰۳۶ دلار و ۴,۹۸۰ یورو و ۲,۵۲۳ یوان، شرکتهای بین المللی صنعت پارس وغدیر کانی آراو تخته شهید باهنر و بین المللی صنایع و معادن غدیر می باشد.

۵- سپرده کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان آرژانتین
-	-	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۰,۰۳۵,۶۱۶	سپرده کوتاه مدت بانک سینا
-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سپه شعبه ونک
-	-	۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۶۰,۰۳۵,۶۱۶	

۵-۱- سپرده های کوتاه مدت برای شرکتهای بین المللی صنایع و معادن غدیر و بین المللی صنعت پارس با نرخ سود ۲۰ درصد و شرکت فولاد گستر غدیر سیرجان با نرخ سود ۱۹ درصد می باشد.



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

گروه	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال		ریال	
شرکت سایپا دیزل	۳۸.۵۶۰.۰۰۰	-		
بانک پارسیان	۱۳۵.۹۸۷.۹۱۵	-		
	۱۷۴.۵۴۷.۹۱۵	-		

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

شرکت اصلی	گروه				یادداشت
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۲۹.۶۸۴.۸۱۷.۸۸۰	۱۹.۱۰۲.۸۷۰.۷۱۸	۷-۱	اسناد دریافتنی
-	-	۴۵.۱۵۷.۸۲۹.۰۰۱	۱۰.۲۷۷.۰۰۸.۴۹۶	۷-۲	حسابهای دریافتنی
۲۰.۵۸۶.۷۴۰.۰۰۰	۸۶.۷۲۸.۲۲۸.۷۰۰	-	۷۶.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷-۳	سود سهام دریافتنی
۲۰.۵۸۶.۷۴۰.۰۰۰	۸۶.۷۲۸.۲۲۸.۷۰۰	۷۴.۸۴۲.۶۴۶.۸۸۱	۱۰۵.۹۷۹.۸۷۹.۲۱۴		جمع

۷-۱- اسناد دریافتنی مربوط به شرکت تخته شهید باهنر بابت فروش نئوپان خام و روکش دار در ماههای اردیبهشت تا شهریور ماه بوده که تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۱,۹۸۷ میلیون ریال آن به تامین کنندگان مواد اولیه پرداخت و مبلغ ۲,۴۵۶ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۷-۲- حسابهای دریافتنی تجاری مربوط به شرکت تخته شهید باهنر بابت اسناد و اخواست شده به مبلغ ۷,۸۰۷ میلیون ریال طلب از سایر خریداران به مبلغ ۲,۴۵۹ میلیون ریال می باشد که از این مبلغ تا تاریخ تهیه گزارش ۱,۲۱۳ میلیون ریال وصول گردیده

۷-۳- مبلغ فوق مربوط به سود شرکت اصلی از شرکت غدیر ایرانیان می باشد.



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۰۱۰۰۰۰	۱۱۰۵۰۲۱۰۰۰۰	۱۰۳۰۶۰۷۶۴۰۸۱۷	۱۰۵۹۵۰۸۰۵۰۶۱۱	بدهی کارکنان - وام , مساعده
			۳۰۴۴۲۰۵۴۸۰۷۸۱	۸-۱ شرکت فلات بندر
		۱۲۷۰۱۷۴۰۲۴۷	۷۱۰۸۳۶۰۱۰۹	سپرده های موقت
	۴۶۰۳۰۷۰۳۶۰۰۰۰			فولاد گستران غدیر سرجان
۲۵۰۰۰۰۰۰۰		۲۵۰۰۰۰۰۰۰		اسناد دریافتنی
			۱۰۱۱۳۰۲۸۸۰۲۶۶	سود سپرده دریافتنی
	۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح غدیر نی ریز
۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۸-۲ ودیعه اجاره
		۲۳۸۰۰۱۴۰۳۶۶	۳۷۲۰۹۰۲۰۶۹۹	علی الحساب دریافتی
۱۴۰۳۱۷۰۲۰۰	۴۰۱۳۷۰۶۹۴۰۵۴۲	۵۰۴۸۲۰۵۱۳۰۱۶۴	۴۰۶۳۳۰۹۱۵۰۹۵۲	۸-۳ سایر حسابهای دریافتنی
۲۲۹۰۳۲۷۰۲۰۰	۱۱۹۰۵۵۰۰۲۶۴۰۵۴۲	۱۱۰۵۵۹۰۴۶۶۰۵۹۴	۸۳۰۳۸۰۰۲۹۷۰۴۱۸	

۸-۱ مبلغ مزبور بابت سنگ آهن مفقود شده در انبار شرکت فلات بندر می باشد که شرکت اقدام به طرح دعوی نموده ولی تا کنون نتیجه قطعی توسط مقامان قضایی صادر نشده است .

۸-۲ مبلغ فوق مربوط به ودیعه اجاره شرکتهای صنایع و معادن غدیر و صنعت پارس و شرکت غدیر کانی آرا به ترتیب به مبلغ ۱,۵۵۰ و ۲,۶۰۰ و ۳,۰۰۰ میلیون ریال می باشد .

۸-۳ مبلغ مزبور عمدتاً مربوط به طلب شرکت تخته شهید باهنر از شرکت بازرگانی اعتضاد غدیر به مبلغ ۱,۱۶۷ میلیون ریال و طلب شرکت اصلی از شرکت چاپ بانک صادرات ایران در مرحله انحلال و شرکت تازه تاسیس نیکل کاران کبیر فارس به ترتیب به مبلغ ۱,۷۵۳ و ۷۷۱ میلیون ریال می باشد .



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹- موجودی مواد و کالا

گروه	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	
	۹,۹۷۳,۹۹۶,۵۳۰	۴۴,۶۷۹,۷۳۲,۶۰۰	۹-۱ کالای ساخته شده
	۵,۸۰۸,۵۱۶,۷۹۱	۴,۵۲۹,۷۵۰,۳۶۹	۹-۲ کالای در جریان ساخت
	۱۵,۳۶۴,۴۰۸,۴۳۹	۲۳,۲۸۱,۹۳۸,۶۰۲	۹-۳ مواد اولیه و لوازم بسته بندی
	۸,۱۸۰,۵۲۲,۱۳۱	۹,۹۱۳,۰۰۵,۲۶۶	قطعات و لوازم یدکی
	۲۸,۳۱۲,۴۱۴,۳۸۹	۲۹۶,۲۶۳,۵۷۳	۹-۴ سایر
	۶۷,۶۳۹,۸۵۸,۲۸۰	۸۲,۷۰۰,۶۹۰,۴۱۰	جمع

۹-۱- موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره عمدتاً مربوط به محصولات نئوپان خام و روکش شرکت تخته شهید باهنر می باشد.

۹-۲- موجودی کار در جریان ساخت پایان دوره مربوط به موجودی نئوپان خام سنباده نخورده، چسب ملامین و کاغذ آغشته می باشد.

۹-۳- موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه تا مبلغ ۱۰۷,۶۴۲ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار و صاعقه بیمه شناور شده است که این قرارداد از تاریخ ۹۳/۰۲/۲۳ با بیمه کوثر اصلاح و در حال اجرا می باشد.

۹-۴- مانده سایر موجودیها عمدتاً مربوط شرکت تخته شهید باهنر بابت کاغذ دکور خام امانی شرکت نزد شرکت نگین چوب قائم می باشد.



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۲,۱۱۲,۱۳۶,۵۹۳	-	۱۰-۱ سفارشات خارجی مواد اولیه
-	-	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت اجاره
۲۰۶,۲۹۹,۴۸۴	-	۲۰۶,۲۹۹,۴۸۴	-	پیش پرداخت مالیات
-	-	۲۵۶,۴۹۱,۰۴۹	۳۹۱,۱۵۸,۲۹۲	پیش پرداخت بیمه
-	-	۵۸۵,۷۵۷,۹۴۵	۴۵۳,۱۲۱,۰۴۶	سایر
۲۰۶,۲۹۹,۴۸۴	-	۱۳,۴۶۵,۶۸۵,۰۷۱	۱,۰۴۴,۲۷۹,۳۳۸	جمع
(۳۲,۲۹۹,۴۸۴)	-	(۳۲,۲۹۹,۴۸۴)	-	ذخیره مالیات
۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۴۳۳,۳۸۵,۵۸۷	۱,۰۴۴,۲۷۹,۳۳۸	جمع

۱۰-۱ مبالغ مزبور بابت اعتبار خرید به شرح زیر می باشد که مربوط به شرکت تخته شهید باهنر می باشد.

شرح	نام کشور	نام شرکت	مبلغ
کاغذ خام	ترکیه	شات دکور	۶,۵۳۱,۲۲۲,۶۴۹
کاغذ خام	آلمان	تکنو سل	۲,۶۲۱,۵۹۵,۲۹۴
کاغذ خام	ایتالیا	گواچینو	۲,۷۸۸,۲۰۱,۵۹۰
کرم پلیت	ایتالیا	تاپ اید استری	۱۵۶,۳۴۸,۰۰۰
قطعات	ایتالیا	پال	۱۴,۷۶۹,۰۶۰
			۱۲,۱۱۲,۱۳۶,۵۹۳



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک اینهاست داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

شرح	بهای تمام شده - ریال				استهلاک اینهاست - ریال			
	مانده اول دوره	افزایش طی سال	تعدیلات تلفیق	تعدیلات و نقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	استهلاک سال	مانده اول دوره	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
زمین	۱۰.۴۸۰.۰۰۰	۵۱۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	۵۱۲.۰۰۰.۴۸۰.۰۰۰	-	-	-
ساختمان و تکمیلات	۱.۸۹۱۰.۸۲۷۰	۲۸.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۱۲۶۱۳.۵۸۸.۴۴۳	۴۳.۰۶۲۲.۲۱۲	۳۵.۱۳۸.۶۵۱	۱.۶۶۸.۵۶۱.۱۵۸	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
وسایط نقلیه	۳.۴۳۵.۹۳۳.۲۸۶	۴۳۲.۰۵۵.۸۵۸	-	-	۷.۷۵۷.۵۵۲.۱۴۴	۳۳۰.۳۳۵.۲۰۳	۱.۸۷۱.۵۴۰.۱۲۵	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ماشین آلات	۳۱.۳۷۵.۵۸۲.۹۲۰	۱۲۰.۸۳۳.۳۱۲	-	-	۳۱.۹۱۰.۶۵۵.۳۳۳	۲.۸۱۲.۷۲۶.۸۲۴	۱۷.۵۵۲.۷۲۶.۳۲۸	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ابزارآلات	۲۸۲۸۰.۱۷۹۶	-	-	-	۲۸.۹۰۰.۱۷۹۶	۲.۶۹۱.۱۷۹۶	۲۵۶.۱۳۴.۰۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
املاک استجاری	۲.۵۶۱.۷۷۶.۸۲۸	-	-	-	۲.۵۶۱.۷۷۶.۸۲۸	-	۲.۵۶۱.۷۷۶.۸۲۸	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
تجهیزات	۱۱۶.۵۶۹.۳۳۱	۸۱۶.۰۰۰.۰۰۰	-	-	۱۲۷.۳۷۹.۳۳۱	۱۱.۷۵۵.۰۰۰	۱۶.۵۷۱.۱۷۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
لکه و منقوبات	۴.۵۶۱.۶۸۷.۷۳۳	۲.۸۱۲.۲۸۶.۹۶۰	(۵۵۱۳۰.۰۰۰)	-	۷.۳۲۸.۰۴۶۹۲	۴۷۵.۶۶۵.۴۹۳	۱.۳۹۸.۳۰۳.۵۱۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
جمع	۴۴.۵۳۸.۴۴۳.۷۷۴	۸۷۱۵۲۳۸۸۰۱۲۱	(۵۵۱۳۰.۰۰۰)	۱۲۶۱۳.۵۸۸.۴۴۳	۱۴۴.۳۳۱.۳۳۰.۱۲۸	۴.۲۰۰.۳۴۱.۱۵۴	۳۵.۹۲۶.۶۲۹.۲۹۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
دارایی در جریان تکمیل	۶۴.۱۸۷.۳۵۱.۷۵۵	۱۵.۶۴۱.۱۳۳۴۳	-	(۱۳.۹۱۰.۴۱۹.۷۴۳)	۶۵.۸۷۰.۱۳۳۴۶	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۳-۱- افزایش سرمایه ای	۲.۳۶۰.۲۸۷.۰۵۹	۲.۶۹۲.۸۲۰.۵۴۰	-	(۸۱.۱۱۶.۰۱۳۱)	۴.۸۷۰.۱۱۴۶۸	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
جمع کل	۱۱۱.۰۹۶.۲۹۰.۵۸۸	۱۰.۵۵۳.۳۳۴.۳۰۵	(۵۵۱۳۰.۰۰۰)	(۱.۳۵۸.۹۹۱.۶۳۱)	۲۱۵.۰۰۷۵۵.۴۳۲	۴.۲۰۰.۳۴۱.۱۵۴	۳۵.۹۲۶.۶۲۹.۲۹۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱-۱- افزایش مربوط به ساختمان بابت خرید اعیان ملک خیلان میرداد شرکت اصلی و انتقال بهای تمام شده ساختمان خط تولید ام دی اف و خط تنوعان از دارایی در دست تکمیل به این سرفصل می باشد.

۱-۲- افزایش وسایط نقلیه ناشی از خرید یک دستگاه خودرو تویوتا توسط شرکت فولاد غدیر سیرجان به مبلغ ۱/۳۷۴ میلیون ریال و یک دستگاه خودرو تویوتا به مبلغ ۱/۸۹۰ میلیون ریال توسط شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص) به مبلغ ۱/۱۴۵ میلیون ریال توسط شرکت اصلی می باشد.

۱-۳- افزایش اتانگ عمدتا مربوط به تجهیز دفتر تهران و کرمان شرکت بین المللی صنعت پارس و دفتر مرکزی شرکت اصلی می باشد.

۱-۴- افزایش دارایی در جریان تکمیل عمدتا جهت راه اندازی و اجرا عملیات احداث کارخانه فولاد غدیر کرمان مربوط به شرکت بین المللی صنعت پارس می باشد.

۱-۵- افزایش پیش پرداخت مربوط به شرکت صنعت پارس بابت پرداخت به شرکت تارا طرح بابت مطالعات ژئوتکنیکی فولاد غدیر کرمان می باشد.

۱-۶- دارایی های ثابت مشهود شرکت شهید باهنر تا ارزش ۸۹.۵۹۷ میلیون ریال در مغفول خطرناک ناشی از حریق انفجار ، صافقه ، طوفان و سیل نزد شرکت بیمه کوثر بیمه گردیده اند و همچنین کلیه وسایط نقلیه دارای پوشش بیمه ای کامل می باشد.



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱-۲ داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاك انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح اقلام		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	استهلاك داراییهای فروش رفته	استهلاك سال جاری	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	فروش دارائیها		دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
-	۵۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۵۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	زمین
-	۲۸,۴۵۷,۵۵۶,۱۶۴	۲۴۲,۴۴۳,۸۳۶	-	۲۴۲,۴۴۳,۸۳۶	-	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ساختمان
-	۱,۱۲۱,۱۷۷,۷۴۰	۲۴,۳۲۲,۲۶۰	-	۲۴,۳۲۲,۲۶۰	-	۱,۱۴۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۴۵,۵۰۰,۰۰۰	-	وسایط نقلیه
۲۶۷,۰۹۳,۲۹۴	۱,۷۴۸,۴۰۴,۰۳۳	۱۳۶,۱۱۸,۰۷۴	۱۵,۶۳۷,۱۹۶	۱۲۶,۴۰۶,۵۶۴	۲۵,۳۴۸,۷۰۶	۱,۸۸۴,۵۲۲,۱۰۷	۶۷,۳۲۰,۰۰۰	۱,۶۵۹,۴۰۰,۱۰۷	۲۹۲,۴۴۲,۰۰۰	اثاثیه و منصوبات
۲۶۷,۰۹۳,۲۹۴	۸۲,۵۲۷,۱۲۷,۹۳۷	۵۰۲,۸۸۴,۱۷۰	۱۵,۶۳۷,۱۹۶	۴۹۳,۱۷۲,۶۶۰	۲۵,۳۴۸,۷۰۶	۸۳,۰۳۰,۰۲۲,۱۰۷	۶۷,۳۲۰,۰۰۰	۸۲,۸۰۴,۹۰۰,۱۰۷	۲۹۲,۴۴۲,۰۰۰	

۱-۲-۱۱- اضافهات داراییهای ثابت مشهود شرکت بابت خرید ملک میرداماد و یک دستگاه خودور فلوتنس و تجهیز دفتر مرکزی می باشد.



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲- داراییهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۰۹۹,۰۰۰	۳۷۴,۵۴۹,۰۰۰	۷۲۹,۵۸۵,۴۰۷	۱,۳۸۹,۰۳۵,۴۰۷	نرم افزار
-	-	۶۴۴,۴۳۰,۵۳۱	۶۳۴,۲۰۱,۰۷۸	حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی
-	-	۸,۰۸۸,۰۱۰	-	حق امتیاز و رزالت
۲۶,۰۹۹,۰۰۰	۳۷۴,۵۴۹,۰۰۰	۱,۳۸۲,۱۰۳,۹۴۸	۲,۰۲۳,۲۳۶,۴۸۵	جمع
(۳,۴۰۵,۵۹۷)	(۷۴,۷۳۹,۵۱۰)	(۲۱۵,۱۵۱,۵۷۱)	(۴۷۸,۰۸۲,۴۶۶)	استهلاک نرم افزار ها
۲۲,۶۹۳,۴۰۳	۲۹۹,۸۰۹,۴۹۰	۱,۱۶۶,۹۵۲,۳۷۷	۱,۵۴۵,۱۵۴,۰۱۹	

۱۳- سرمایه گذارهای بلند مدت

سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتها به شرح زیر می باشد:

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۲۶۹,۴۷۱,۰۲۰,۵۵۲	۷۱۹,۵۰۴,۲۸۱,۶۳۶	۱۳-۱	شرکتهای وابسته
۲۲۹,۳۰۰,۰۶۶,۰۵۲	۵۷۴,۱۳۵,۱۰۶,۰۵۲	۱۷,۹۵۷,۹۸۸,۶۸۵	۱۳۸,۲۳۲,۳۸۱,۹۱۹	۱۳-۲	شرکتهای فرعی
-	۱,۱۴۲,۸۶۸,۹۵۷,۸۷۵	-	۱,۱۴۲,۸۶۸,۹۵۷,۸۷۵	۱۳-۳	سرمایه گذاری بلند مدت در پروژه طرح نی ریز
۲۲۹,۳۰۰,۰۶۶,۰۵۲	۱,۷۱۶,۹۹۴,۰۶۳,۹۲۷	۲۸۷,۴۲۹,۰۰۹,۲۳۷	۲,۰۰۰,۶۰۵,۶۲۱,۴۳۰		

۱۳-۱ سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته به روش ارزش ویژه به شرح زیر می باشد.

گروه		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۵,۸۶۳,۰۲۰,۵۵۲	۲۶۹,۴۷۱,۰۲۰,۵۵۲	مانده اول دوره
۱۰۳,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۶۳۳,۲۶۱,۰۸۴	سهم از سود شرکتهای وابسته
(۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام دریافتنی
۲۶۹,۴۷۱,۰۲۰,۵۵۲	۷۱۹,۵۰۴,۲۸۱,۶۳۶	



شرکت بن المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳-۲- سرمایه گذاری های بلند مدت گروه به قرار زیر است:

شرکت اصلی		گروه		درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
ریال	ریال	ریال	ریال	۵۰/۵	۵۰,۵۰۰	شرکت فولاد گستر غدیر سرجان
۴,۹۹۹,۹۶۵,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۶۵,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	توان سرمایه پویا / توان تامین شفق
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	تجهیزات مدارس ایران
-	-	۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳/۲	۳۵,۲۰۰	شرکت بازرگانی اعتضاد غدیر
-	-	۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴	۳,۹۶۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی ایران و افغانستان
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران
-	-	۶,۱۶۱,۹۱۹	۶,۱۶۱,۹۱۹	۰/۲۵	۱۲,۳۲۲	صنعت توسعه سرمایه گذاری
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت بین المللی صنایع چوب گلستان
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت تحقیقات و خدمات صنعتی صنایع سلولوزی
-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳	۶۰	شرکت کشاورزی و دامپروری آرازگل گنبد
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	شرکت فرآورده های سیمان شرق
-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰۰۰۱	۵,۰۰۰	شرکت صنایع چوب با دوام
-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۱۰	بین المللی صنعت پارس
۹,۸۷۵,۰۰۰	۹,۸۷۵,۰۰۰	-	-	۹۸/۷۵	۹,۸۷۵	تخته شهید باهنر
۹,۴۰۲,۵۹۵,۵۰۰	۹,۴۰۲,۵۹۵,۵۰۰	-	-	۷۴/۷۷	۱۴,۹۵۴,۸۱۴	غدیر کانی آرا
۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۹/۶	۹۹,۶۰۰	غدیر ایرانیان
۲۰,۵۸۶,۳۰۲,۰۵۵۲	۴۲۵,۸۶۳,۰۲۰,۵۵۲	-	-	۲۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	تیتانیوم ایران
۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	فولاد نی ریز
-	۱۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نیکل کاران کبیر فارس
-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت خدمات انفورماتیک
-	-	۴,۶۴۳,۱۴۶,۷۶۶	-	-	-	سپرده سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	-	-	سایر
۲۲۹,۳۰۰,۰۶۶,۰۵۲	۵۷۴,۱۲۵,۱۰۶,۰۵۲	۱۷,۹۵۷,۹۸۸,۶۸۵	۱۳۸,۲۳۲,۳۸۱,۹۱۹			

۱۳-۳- سرمایه گذاری در طرح پروژه نی ریز شامل مشارکت در داراییها و ساخت پروژه فولاد نی ریز با ظرفیت ۸۰۰ هزار تن می باشد که با اصلاحاتی در خطوط قابل تبدیل به یک میلیون تن تولید آهن اسفنجی می باشد. باتوجه به قرارداد منعقد شده با سازمان ایمنیدرو، هلدینگ صنعت و معدن مالک ۶۵ درصد طرح مزبور می باشد که تا کنون به ثبت نرسیده است در جدول زیر مبلغ گزارش سرمایه گذاری مبلغ پرداختی و مبلغ تعهد شده اعلام میگردد

شرح	کل طرح نی ریز	سهام هلدینگ	سهام ایمنیدرو	حساب ایمنیدرو
نسبت مشارکت	۱۰۰	۶۵	۳۵	
مبلغ دارایی خریداری شده بر اساس قرارداد ۲۰۰۹	۲,۳۱۵,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۴,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۴,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰)
پرداختها				
مبلغ پرداختی توسط هلدینگ بابت دارایی	۱,۰۴۶,۶۱۸,۹۵۷,۸۷۵	۶۸۰,۲۰۲,۲۲۲,۶۱۹	۳۶۶,۳۱۶,۶۳۵,۲۵۶	۳۶۶,۳۱۶,۶۳۵,۲۵۶
پرداختی به پیمانکار	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بابت سرمایه اولیه	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع پرداختی	۳,۶۴۶,۹۸۶,۹۵۷,۸۷۵	۲,۳۶۴,۰۰۴,۱۳۲,۶۱۹	۱,۲۷۲,۹۴۵,۶۳۵,۲۵۶	(۱,۰۴۲,۴۲۲,۳۶۶,۷۴۴)
کسر میشود				
انتقال به حساب بدهی یادداشت شماره ۸		(۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
انتقال به حساب سرمایه گذاری یادداشت شماره ۱۳-۲		(۱۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		
تهاتر با حساب ایمنیدرو		(۱,۰۴۲,۴۲۲,۳۶۶,۷۴۴)		۱,۰۴۲,۴۲۲,۳۶۶,۷۴۴
جمع	۳,۶۴۶,۹۸۶,۹۵۷,۸۷۵	۱,۱۴۲,۸۶۸,۹۵۷,۸۷۵	۱,۲۷۲,۹۴۵,۶۳۵,۲۵۶	-



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
		ریال	ریال	
۶۱.۹۲۲.۵۸۷.۵۲۹	۶۰.۷۰۷.۷۰۳.۳۸۰	-	-	بین المللی صنعت پارس
۴۱.۴۵۰.۸۵۴.۸۶۱	۵۲.۴۷۵.۵۵۸.۳۰۱	-	-	تخته شهید باهنر
۲۵.۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۶.۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	غدیر کانی آرا
۵۵۱.۶۵۴.۰۰۰	-	-	-	آهن و فولاد گستران غدیر سیرجان
۱.۵۰۲.۶۳۵.۸۸۹	۱.۷۵۲.۶۳۵.۸۸۹	۱.۵۰۲.۶۳۵.۸۸۹	۱.۷۵۲.۶۳۵.۸۸۹	چاپ بانک صادرات
۱۳۱.۱۸۷.۷۳۲.۲۷۹	۱۴۱.۶۹۵.۸۹۷.۵۷۰	۱.۵۰۲.۶۳۵.۸۸۹	۱.۷۵۲.۶۳۵.۸۸۹	جمع

۱۵- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰.۲۶۶.۷۳۲.۳۱۸	۶۷.۲۶۶.۷۷۲.۳۱۸	۲۲.۳۵۳.۱۲۸.۳۱۸	۶۷.۲۶۶.۷۷۲.۳۱۷	۱۵-۱	سرمایه گذاری غدیر
-	-	۳.۹۸۲.۱۷۹.۰۶۴	۳.۲۱۸.۷۲۸.۲۱۰	۱۵-۲	فروشندهگان مواد اولیه
-	-	۱.۱۲۹.۶۱۶.۸۳۴	۶.۸۳۸.۵۱۵.۴۰۰	۱۵-۳	پیش دریافت از خریداران محصول
-	-	۶۹.۷۸۵.۹۸۵	-		سایر
۱۰.۲۶۶.۷۳۲.۳۱۸	۶۷.۲۶۶.۷۷۲.۳۱۸	۲۷.۵۳۴.۷۱۰.۲۰۱	۷۷.۲۲۴.۰۱۵.۹۲۷		

۱۵-۱- از مبلغ بدهی به سرمایه گذاری غدیر مبلغ ۶۷.۲۶۷ میلیون ریال بابت تامین مالی و پرداخت مخارج شرکت اصلی می باشد و مابقی آن مربوط به دریافت از شرکت غدیر

توسط شرکت تخته شهید باهنر بابت واردات کاغذ می باشد.

۱۵-۲- مبلغ فوق مربوط به خرید مواد اولیه توسط شرکت تخته شهید باهنر می باشد.

۱۵-۳- مبلغ فوق بابت پیش دریافت از خریداران محصول شرکت تخته شهید باهنر می باشد.

۱۶- سایر حسابهای پرداختی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۷.۹۰۱.۰۷۵.۲۰۴	۷.۹۰۱.۰۷۵.۲۰۴	۱۶-۱	اسناد پرداختی ارزی
-	-	۲.۶۳۶.۴۳۲.۷۴۱	۴.۴۶۹.۹۸۹.۶۷۵	۱۶-۲	اسناد پرداختی ریالی
-	-	۵.۹۷۲.۲۶۱.۸۶۴	۵.۹۷۲.۲۶۱.۸۶۴	۱۶-۳	علی الحساب افزایش سرمایه
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۱۵.۸۴۱.۵۶۳	۴.۵۹۲.۱۱۱.۶۸۷	۲.۶۸۱.۶۳۳.۷۰۴		ذخیره هزینه های معوق
-	-	۷۲۴.۷۴۸.۹۷۶	۷۲۴.۷۴۸.۹۷۶		اداره گمرک جمهوری اسلامی
۴۴۳.۲۰۳.۳۲۷	۱۰۳.۶۸۲.۰۰۷	۴.۲۱۶.۸۹۳.۴۰۲	۱.۱۹۹.۸۵۹.۰۹۲		وزارت امور اقتصادی و دارایی
-	-	۱.۵۴۳.۵۱۲.۳۴۹	۱.۶۲۶.۲۴۵.۳۶۰		حقوق پرداختی
۱۳.۸۶۵.۳۱۷	۹۹.۴۵۰.۷۷۰	۵۰.۱۴۸.۸۹۵	۱.۸۲۸.۴۳۳.۵۷۸		سازمان تامین اجتماعی
-	-	۱۰.۹۴۳.۳۴۷.۵۶۲	۱.۳۲۵.۶۰۵.۵۹۷		ادارات برق و گاز
-	-	۴۶.۳۰۷.۳۶۰.۰۰۰	-		سرمایه گذاری غدیر
-	-	۴۱.۸۰۰.۰۰۰	۵.۳۰۰.۰۸۰		سپرده حسن انجام کار
۳۳.۷۷۶.۰۵۷	۸۶۶.۲۴۶.۱۱۱	۱.۷۲۵.۷۳۱.۵۰۴	۲.۷۸۱.۴۱۶.۳۲۱		سایر
۵۴۰.۹۴۴.۷۰۱	۱.۲۸۵.۲۲۰.۴۵۱	۷۶۸.۰۶۴۴.۱۸۴	۳۰.۵۱۶.۵۶۹.۸۵۱		



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۶-۱ اسناد پرداختنی ارزی مربوط به شرکت تخته شهید باهنر به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مارک	
ریال	ریال		
۵۰.۸۱.۴۰۰	۵۰.۸۱.۴۰۰	۱.۲۷۱.۰۳۵	بروات واگذاری به هیپوبانک فرانکفورت ۵ فقره
۶۶.۹۵۱.۸۴۰	۶۶.۹۵۱.۸۴۰	۱.۶۷۳.۷۹۶	بروات واگذاری به ملون بانک فرانکفورت ۶ فقره
۲.۲۲۱.۶۷۶.۰۳۵	۲.۲۲۱.۶۷۶.۰۳۵	۳۲۷.۵۹۷	بروات واگذاری به کردیت بانک سوئیس ۵ فقره
۵.۶۰۷.۳۶۵.۹۲۹	۵.۶۰۷.۳۶۵.۹۲۹	۲.۰۰۰.۰۰۰	بروات واگذاری به دوئچ اسکاندیناویسه ۸ فقره
۷.۹۰۱.۰۷۵.۲۰۴	۷.۹۰۱.۰۷۵.۲۰۴	۵.۲۷۲.۴۲۸	

۱۶-۲ اسناد پرداختنی ریالی مربوط به اسناد پرداختنی شرکت تخته شهید باهنر نزد اداره امور مالیاتی می باشد.

۱۶-۳ مبلغ فوق مانده حساب سهامداران شرکت تخته شهید باهنر از محل علی الحساب واریزی و انتقال از سود سهام پرداختنی بابت افزایش سرمایه می باشد.

۱۷- ذخیره مالیات

گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۶.۱۴۳.۶۷۸.۵۲۲	۶.۶۳۲.۵۹۱.۴۱۸	مانده در ابتدای سال مالی
-	-	۶.۵۵۶.۳۵۵.۰۵۳	۱.۱۵۱.۹۱۴.۶۱۰	اضافه می شود :
-	-	۱۲.۷۰۰.۰۳۳.۵۷۵	۷.۷۸۴.۵۰۶.۰۲۸	ذخیره مالیات عملکرد سال
-	-			جمع



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۱۷- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت اصلی :

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ - ریال						درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
قطعی شده	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۰۱۲,۰۰۰)	دوره مالی ۲ ماه و ۲۵ روزه
قطعی شده	۳۸,۲۴۸,۶۴۱	-	۷۵۹,۴۰۹,۷۹۸	۷۵۹,۴۰۹,۷۹۸	۳۸,۲۴۸,۶۴۱	۳۲,۲۹۹,۴۸۴	۱۲۹,۱۹۷,۹۳۶	۱۵۸,۶۱۶,۰۴۵	۱۳۹۱
	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۷۸۳,۶۸۹,۱۲۹	۱۳۹۲
	۳۸,۲۴۸,۶۴۱	-							
	(۳۲,۲۹۹,۴۸۴)	-							
	۵,۹۴۹,۱۵۷	-							

کسر میشود: پیش پرداخت مالیات



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود سهام پرداختی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۶۳۱,۶۵۶	-	۴,۸۱۶,۲۵۲,۶۹۹	۶,۵۸۸,۸۵۹,۳۴۸
۱۲,۶۳۱,۶۵۶	-	۴,۸۱۶,۲۵۲,۶۹۹	۶,۵۸۸,۸۵۹,۳۴۸

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی شرکت تخته شهید باهنر به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات بشرح زیر می باشد:

گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۹۶۱,۸۶۴,۸۸۰	۵,۹۰۱,۶۲۱,۷۸۶	بانک صادرات
۷,۵۳۷,۶۵۵,۴۸۸	۶,۲۱۹,۷۰۰,۲۸۱	بانک ملی
۹,۳۴۷,۶۳۲,۰۰۰	۷,۶۹۱,۸۲۵,۳۶۳	۱۹-۱ بانک ملت (شرکت کشاورزی ارازگل)
۲۳,۸۵۶,۳۶۸,۵۹۷	۲۵,۸۹۱,۵۰۴,۹۳۳	بانک ملت
۱۴,۳۶۴,۴۰۰,۳۵۴	۱۰,۶۳۶,۷۸۹,۶۸۱	سود و کارمزد معوق
۶۴,۰۶۷,۹۲۱,۳۱۹	۵۶,۳۴۱,۴۴۲,۰۴۴	جمع
		کسر می شود:
(۱۰,۶۹۳,۶۱۲,۰۰۰)	(۷,۱۲۹,۰۷۴,۶۶۶)	حسه بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی
(۱۷,۵۹۱,۶۱۵,۱۷۶)	(۱۲,۵۱۱,۱۵۱,۴۵۹)	سود کارمزد
۳۵,۷۸۲,۶۹۴,۱۴۳	۳۶,۷۰۱,۲۱۵,۹۱۹	

۱۹-۱ تسهیلات دریافتی از شرکت کشاورزی ارازگل مربوط به تسهیلات اخذ شده از بانک ملت می باشد لیکن وجه آن در اختیار شرکت قرار گرفته و شرکت

خود ضامن اخذ وام و پرداخت کلیه سود و کارمزد آن شده است.



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰- حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۸,۳۶۲,۱۲۸,۳۵۳	۲۴۴,۸۳۹,۹۶۰,۲۰۲	۳۸۹,۳۹۵,۲۳۲,۴۷۳	۲۴۴,۸۳۹,۹۶۰,۲۰۲	سرمایه گذاری غدیر
۳۷۸,۳۶۲,۱۲۸,۳۵۳	۲۴۴,۸۳۹,۹۶۰,۲۰۲	۳۸۹,۳۹۵,۲۳۲,۴۷۳	۲۴۴,۸۳۹,۹۶۰,۲۰۲	

عمده مبلغ مذکور بابت بدهی شرکت اصلی به شرکت سرمایه گذاری غدیر ناشی از سرمایه گذاری در سهام شرکتها بشرح زیر می باشد :

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۶۷۳۹	۵۶۸,۲۴۶,۳۱۲	۹,۴۶۶,۹۵۵,۵۴۳	۱۰,۳۴۴,۵۲۳,۴۰۷	مانده در ابتدای سال مالی
-	(۴۷۲,۶۰۱,۲۸۸)	(۱,۹۳۰,۹۸۷,۰۲۳)	(۳,۳۳۰,۵۲۴,۰۸۲)	پرداختی طی سال مالی
۴۶۸,۲۳۹,۵۷۳	۲۹۹,۸۴۲,۲۰۷	۲,۸۰۸,۵۵۴,۸۸۷	۳,۶۱۴,۰۴۱,۹۹۷	افزایش طی سال
۵۶۸,۲۴۶,۳۱۲	۳۹۵,۴۸۷,۲۳۱	۱۰,۳۴۴,۵۲۳,۴۰۷	۱۰,۶۲۸,۰۴۱,۳۲۲	



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت متشکل از ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به هزار سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. اطلاعات مربوط به سرمایه و سهامداران بشرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
تعداد	مبلغ	درصد
۹۶۰	۹۶۰,۰۰۰	۹۶/۰۰
۱۰	۱۰,۰۰۰	۱/۰۰
۱۰	۱۰,۰۰۰	۱/۰۰
۱۰	۱۰,۰۰۰	۱/۰۰
۱۰	۱۰,۰۰۰	۱/۰۰
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

سرمایه گذاری غدیر
اعتضاد غدیر
توسعه سرمایه و صنعت غدیر
مدیریت تجهیز و تامین منابع آرمان
صنعتی و بازرگانی غدیر

۲۳- علی الحساب افزایش سرمایه

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳-۱ شرکت بین المللی صنایع و معادن غدیر	۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-
مانده در پایان سال مالی	۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-

۲۳-۱ مبلغ ۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰ ناشی از افزایش سرمایه شرکت اصلی طبق صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده شرکت و تصویب افزایش سرمایه از ۱ به ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۲۴- اندوخته قانونی

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال مالی	۱,۵۰۵,۴۶۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۴۶۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۴۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
اندوخته از محل سود قابل تخصیص	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
مانده در پایان سال مالی	۱,۵۰۶,۴۶۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۴۶۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۴۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

براساس مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۱۴ اساسنامه مبلغ ۱,۵۰۶,۴۶۰,۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵- سهم اقلیت

گروه		سهم اقلیت در شرکت‌های فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است :	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱۰۰۰۴۵۰۷۸۶۰۰۰۰	۱۰۰۰۴۵۰۷۸۶۰۰۰۰		سرمایه
-	۲۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰		علی الحساب افزایش سرمایه
۵۰۴۰۶۴۰۰۰۰۰	۵۰۴۰۶۴۰۰۰۰۰		اندوخته قانونی
۹۷۹۰۰۸۸۰۷۷۰	۳۰۳۰۴۰۴۵۵۰۰۲۹		سود انباشته
<u>۱۱۰۵۲۹۰۵۱۴۰۷۷۰</u>	<u>۱۶۰۷۵۴۰۸۸۱۰۰۲۹</u>		

۲۶- فروش خالص

گروه		یادداشت	فروش خالص
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۲۲۹۰۰۸۶۰۶۲۶۰۳۸۷	۱۴۴۰۰۷۰۵۱۴۰۱۴۴	۲۶-۱	
<u>۲۲۹۰۰۸۶۰۶۲۶۰۳۸۷</u>	<u>۱۴۴۰۰۷۰۵۱۴۰۱۴۴</u>		

۲۶-۱ فروش محصولات در داخل کشور به شرح زیر تفکیک می گردد :

گروه		محصولات تولیدی :
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	نوبان خام
۹۲۰۶۸۹۰۸۸۵۰۲۱۷	۷۲۰۳۹۲۰۹۳۴۰۰۲۴	محصولات ملامینه
۹۰۰۷۹۵۰۸۴۷۰۲۷۲	۳۶۰۸۲۰۳۰۶۰۶۹۶	محصولات ورزالیبت
۱۰۰۴۰۹۹۸۰۰۹۷	۱۰۰۴۳۰۶۰۵۰۴۷۵	کاغذ دکور
-	۲۰۹۹۰۰۰۷۲۰۵۲۵	
<u>۱۸۵۰۲۹۰۷۳۰۵۸۶</u>	<u>۱۱۳۰۲۴۶۰۹۱۸۰۷۲۰</u>	برگشت از فروش و تخفیفات
(۳۳۴۰۱۲۰۰۱۳۴)	(۲۸۰۰۸۹۴۰۱۴۸)	جمع
<u>۱۸۴۰۹۵۶۰۶۱۰۰۴۵۲</u>	<u>۱۱۲۰۹۶۶۰۲۴۰۵۷۲</u>	ارائه خدمات :
		نیترات آلومینیوم
۴۴۰۱۳۰۰۰۱۵۰۹۳۵	-	ارائه خدمات
-	۳۱۰۰۴۱۰۴۸۹۰۵۷۲	
<u>۴۴۰۱۳۰۰۰۱۵۰۹۳۵</u>	<u>۳۱۰۰۴۱۰۴۸۹۰۵۷۲</u>	
<u>۲۲۹۰۰۸۶۰۶۲۶۰۳۸۷</u>	<u>۱۴۴۰۰۷۰۵۱۴۰۱۴۴</u>	



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۷- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۶,۲۱۲,۹۵۷,۹۹۷	۱۱۶,۵۳۲,۰۱۰,۲۰۲	۲۷-۱ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱۷۶,۲۱۲,۹۵۷,۹۹۷	۱۱۶,۵۳۲,۰۱۰,۲۰۲	

۲۷-۱ بهای تمام شده محصولات فروخته شده بشرح زیر تفکیک می گردد:

گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۹۵,۹۸۶,۷۱۰,۵۹۰	۸۰,۷۶۴,۳۷۷,۰۵۸		محصولات تولیدی:
۱۰,۵۶۴,۶۶۱,۳۰۱	۱۲,۲۵۶,۰۷۶,۱۵۲	۲۷-۱-۱	مواد مستقیم مصرفی
۲۷,۵۹۶,۳۵۵,۸۳۸	۲۴,۲۹۷,۶۶۹,۲۷۱	۲۷-۱-۲	دستمزد مستقیم
(۸۸۶,۰۸۷,۴۵۰)	(۲,۲۷۰,۶۰۰,۱۵۵)		سربار تولید
۱۳۳,۲۶۱,۶۴۰,۲۷۹	۱۱۵,۰۴۷,۵۲۲,۳۲۶		هزینه های جذب نشده در تولید
(۴,۱۹۴,۸۴۹,۰۹۱)	۱,۲۷۸,۷۶۶,۴۲۲		جمع هزینه های تولید
۱۲۹,۰۶۶,۷۹۱,۱۸۸	۱۱۶,۳۲۶,۲۸۸,۷۴۸		کاهش (افزایش) در موجودی در جریان ساخت
۹,۱۳۵,۲۷۶,۱۷۵	(۳۴,۷۰۵,۷۳۶,۰۷۰)		بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۳۸,۲۰۲,۰۶۷,۳۶۳	۸۱,۶۲۰,۵۵۲,۶۷۸		کاهش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده
۳۸,۰۱۰,۸۹۰,۶۳۴	-		ارائه خدمات:
-	۳۴,۹۱۱,۴۵۷,۵۲۴		سنگ آهن
۳۸,۰۱۰,۸۹۰,۶۳۴	۳۴,۹۱۱,۴۵۷,۵۲۴		بهای تمام شده ارائه خدمات
۱۷۶,۲۱۲,۹۵۷,۹۹۷	۱۱۶,۵۳۲,۰۱۰,۲۰۲		

۲۷-۱-۱ دستمزد مستقیم بشرح زیر تفکیک می گردد:

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۴۰۸,۱۱۲,۳۲۵	۸,۶۳۵,۴۲۹,۸۸۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۱۷۵,۴۰۰,۸۶۹	۱,۴۴۴,۱۸۶,۰۴۸	بیمه سهم کارفرما
۱,۰۹۷,۶۰۰,۳۱۱	۱,۴۴۸,۰۷۸,۹۷۵	مزایای پایان خدمت
۸۸۳,۵۴۷,۷۹۶	۸۰۸,۳۸۱,۲۴۶	عیدی و اضافه کاری
۱۰,۵۶۴,۶۶۱,۳۰۱	۱۲,۲۵۶,۰۷۶,۱۵۲	



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲-۱-۲۷ هزینه سربار تولید بشرح زیر تفکیک می گردد:

گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۵۷۶,۸۰۷,۴۵۴	۱۰,۲۹۷,۰۶۵,۵۱۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۳۶۵,۸۹۸,۶۸۹	۱,۵۵۱,۴۰۷,۹۶۶	بیمه سهم کارفرما
۱,۰۶۵,۲۷۹,۵۲۵	۱,۴۹۸,۲۸۱,۲۵۵	مزایای پایان خدمت
۶۲۱,۰۷۱,۱۶۱	۵۲۵,۱۵۹,۵۳۴	عیدی و اضافه کاری
۱۴۲,۰۳۰,۱۱۲	۸۵,۷۹۴,۸۷۸	سفر و ماموریت
۲۵۳,۰۳۱,۶۹۳	۴۲۲,۶۶۱,۸۸۲	مواد و ابزار جزئی
۳,۸۴۸,۵۹۰,۲۱۰	۳,۳۷۸,۸۵۹,۲۴۲	آب مصرفی
۵۱۷,۲۱۸,۸۷۴	۲۲۴,۵۶۶,۲۵۵	مواد مستقیم
۲,۲۲۰,۵۲۶,۱۵۹	۲,۹۷۸,۳۵۶,۳۸۴	استهلاک
۶,۳۳۶,۵۵۴,۰۶۰	۲,۳۱۳,۴۹۱,۱۲۳	تعمیرات
۱,۹۲۰,۸۱۶,۸۲۵	۲,۳۳۲,۷۱۸,۱۴۱	سوخت
۲۱۱,۳۶۲,۶۹۵	۲۸۰,۶۳۲,۲۶۳	حق بیمه اموال
۷۷۴,۰۹۴,۲۵۵	۸۰۸,۰۳۴,۲۷۳	ایاب و ذهاب
۲,۱۶۰,۴۹۳,۱۵۷	۳,۱۳۹,۸۱۶,۱۲۸	سایر
۲۹,۰۱۳,۷۷۴,۸۶۹	۲۹,۸۳۶,۸۴۴,۸۳۶	جمع
(۱,۴۱۷,۴۱۹,۰۳۱)	(۵,۵۳۹,۱۷۵,۵۶۵)	۲-۱-۲۷-۱ کسر میشود هزینه های اداری
۲۷,۵۹۶,۳۵۵,۸۳۸	۲۴,۲۹۷,۶۶۹,۲۷۱	

۲-۱-۲۷-۱ مبلغ مذکور شامل هزینه های اداری می باشد که در یادداشت ۲۸ لحاظ شده است



شرکت سبن المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

بازرسی و توضیح صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۳۰۳,۰۸۹,۲۲۱	۷,۲۴۶,۴۲۶,۶۴۵	۱۱,۴۸۹,۰۶۹,۸۴۸	۱۹,۰۱۷,۲۹۰,۸۷۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۳۳,۹۳۸,۶۵۳	۲۷۶,۳۴۴,۵۶۷	۸۲۲,۵۰۸,۹۱۶	۸۶۳,۰۲۲,۴۱۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
-	-	۱,۷۷۰,۱۸۷,۳۲۰	۱,۷۴۹,۲۵۲,۳۱۷	بسته بندی فروش
۱۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۸۰,۰۰۰	۴۱۰,۶۲۲,۱۷۴	۵۸۰,۵۶۳,۰۷۷	حمل و نقل و ایاب و ذهاب
-	۳۷۷,۳۱۰,۰۰۰	۵۲۸,۱۷۰,۰۰۴	۷۴۸,۴۸۴,۰۰۰	اجاره
-	-	۱۷۶,۷۵۰,۰۹۵	۲۰۱,۰۸۵,۰۹۲	تعمیر و نگهداری
-	-	۲۲,۰۶۴,۰۰۰	۵۲,۹۶۱,۴۵۰	هزینه های توزیع و فروش و تبلیغات
۲۱,۴۲۳,۱۰۰	۵۶۴,۵۰۶,۵۷۳	۴۰۶,۶۶۵,۲۲۷	۱,۵۰۲,۲۹۶,۴۷۴	استهلاک
-	-	۴,۲۴۱,۱۵۶,۸۳۷	۴,۳۶۶,۲۰۵,۲۵۵	مطالبات مشکوک الوصول
۳۹۵,۴۶۰,۱۹۷	۳۱۳,۵۰۵,۳۷۱	۸۸۰,۰۷۱,۸۸۸	۸۱۵,۱۷۶,۰۳۱	سفر و فوق العاده ماموریت
۱۷۵,۲۲۰,۰۰۰	۶۶۷,۶۵۴,۵۴۸	۶۸۴,۲۴۹,۲۸۸	۱,۷۷۸,۳۴۶,۹۴۳	حق المشاوره حقوقی و محضری
۳۰,۴۵۰,۵۲,۷۴۹	-	۴,۶۵۱,۷۷۴,۱۸۷	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه خدمات قراردادی
۲۰,۲۶۰,۴۸۴	۱۱۱,۶۷۰,۴۴۲	۱۷۸,۹۵۷,۷۶۳	۲۹۰,۶۴۳,۴۵۱	ملزومات مصرفی
-	-	۳۹,۷۱۵,۰۰۰	۵۲,۱۰۰,۰۰۰	اینترنت و لوازم کامپیوتر
۳۹۴,۴۴۴,۴۴۴	۱,۰۷۹,۶۸۲,۵۴۰	۵۰۷,۸۴۶,۵۰۶	۱,۰۷۹,۶۸۲,۵۴۰	حق حضور اعضای هیات مدیره - پاداش هیات مدیره
-	-	۱,۴۱۷,۴۱۹,۰۳۱	۵,۵۳۹,۱۷۵,۵۶۵	سهم سربار از مراکز خدماتی
۵۳۸,۰۶۰,۱۳۵	۱,۵۸۹,۹۳۶,۶۵۵	۴,۱۵۹,۵۴۶,۵۷۲	۵,۸۰۴,۱۳۶,۵۶۴	سایر
۸,۱۳۲,۲۴۸,۹۸۳	۱۲,۳۳۷,۱۱۷,۳۴۱	۳۲,۳۸۶,۷۷۴,۶۵۶	۴۵,۰۵۵,۴۲۲,۰۵۱	

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۶,۷۵۰,۰۴۴	۹۷۸,۰۳۷,۷۷۷	سود حاصل از فروش
(۸۸۶,۰۸۷,۴۵۰)	(۲,۲۷۰,۶۰۰,۱۵۵)	هزینه های جذب نشده
۵۳۳,۷۵۵,۳۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	خدمات کارمزد
۱۷,۵۵۰,۰۰۰	-	سایر
(۲۸,۰۳۲,۰۸۷)	(۱,۲۹۰,۵۶۲,۳۷۸)	



۱-۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سود حاصل از سرمایه گذاریهای عملیاتی بشرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۸۶,۷۴۰,۰۰۰	۹,۱۴۱,۴۸۸,۷۰۰	سود سهام شرکتهای فرعی
۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکتهای وابسته (غدیر ایرانیان)
-	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	سود سهام سایر شرکتهای
۴۰,۵۸۶,۷۴۰,۰۰۰	۳۴۵,۷۹۴,۹۸۸,۷۰۰	



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۰- هزینه های مالی

گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۳۴۰,۲۷۱,۱۰۴	۷,۱۹۱,۱۶۷,۱۰۲
۶,۳۴۰,۲۷۱,۱۰۴	۷,۱۹۱,۱۶۷,۱۰۲

سود پرداختی از بابت تسهیلات دریافتی از بانکها

۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۶,۴۶۷,۱۹۶	۱۴۴,۹۹۹,۳۴۲	۵۳,۷۷۸,۸۶۵
۳۲۴,۸۲۶,۸۱۴	۴,۶۷۷,۸۷۳,۷۱۴	۲,۵۹۵,۷۸۸,۰۷۰	۲۳,۱۸۱,۸۷۱,۵۹۲
-	-	۱,۳۳,۶۱۲,۴۲۵	۱,۰۴۴,۱۱۵,۰۰۰
۴,۳۷۱,۳۹۸	۸۸,۷۷۹,۳۲۰	۲,۶۵۴,۷۶۰	۱۳۹,۳۴۳,۲۵۶
-	-	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۱,۲۸۹,۶۸۰
-	-	۳۱۸,۲۷۲,۵۵۰	۳۹۵,۹۳۳,۰۴۲
۳۲۹,۱۹۸,۱۱۲	۴,۷۸۳,۱۲۰,۳۳۰	۵,۰۱۷,۳۲۷,۱۴۷	۲۶,۱۲۶,۳۳۱,۴۳۵

سود و زیان فروش دارایی ثابت

سود اوراق مشارکت و سپرده های سرمایه گذاری بانکی

سود و زیان فروش سرمایه گذاریها

سود و زیان تسعیر داراییها و بدهیها

خالص خسارت آتش سوزی

سایر



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۲- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی مربوط به اصلاح اشتباهات دوره های قبل بشرح زیر می باشد:

گروه		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
ریال	ریال	
(۷۱۰,۷۸۵,۹۸۰)	(۷۱۰,۷۸۵,۹۸۰)	جرانم مالیات بر ارزش افزوده سال ۹۱
(۴,۲۵۱,۹۵۹,۸۳۸)	(۴,۲۵۱,۹۵۹,۸۳۸)	ذخیره مالیات عملکرد سال مالی ۹۰-۹۱
(۵۷۲,۹۵۶,۳۱۳)	(۶۲۵,۲۷۷,۷۹۱)	مالیات تکلیفی و حقوق سال ۹۰-۹۱
۵,۵۴۹,۳۴۴,۶۴۴	-	تعدیل مالیات عملکرد سال مالی ۸۷-۸۸
(۱,۱۶۹,۱۷۱,۴۹۸)	۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰	بخشودگی سود وام ماخوذه از غدیر
(۱,۱۵۵,۵۲۸,۹۸۵)	(۵,۱۱۵,۵۲۳,۶۰۹)	



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۴۵۴,۴۹۱,۰۱۷	۲۳۳,۴۵۷,۸۷۱,۳۵۹	۲۰,۴۵۸,۸۶۱,۶۴۷	(۱۸,۸۷۰,۴۸۰,۴۸۷)	سود(زیان) عملیاتی
-	-	-	۱۷۴,۵۴۷,۹۱۵	کاهش(افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۲۱,۴۲۳,۱۰۰	۴۷۷,۵۳۵,۴۶۴	۲,۶۲۷,۱۹۱,۳۸۵	۴,۴۶۳,۱۷۲,۰۴۹	استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
-	-	۶۱,۶۱۵,۲۸۶	-	بازخرید سنوات
-	-	-	(۴,۴۸۹,۴۹۴,۷۳۴)	افزایش(کاهش) سود سهام پرداختنی
-	-	-	(۱۴۴,۵۵۵,۲۷۲,۲۷۱)	افزایش(کاهش) حسابهای پرداختنی بلند مدت
-	-	۷,۶۱۰,۰۲۲,۶۲۶	-	افزایش(کاهش) پیش دریافتیهای عملیاتی
-	-	-	-	افزایش(کاهش) پیش دریافتها
۱۱۵,۴۸۹,۱۶۲,۳۰۱	۱,۳۴۱,۷۲۶,۳۲۶,۵۸۳	۱۰۸,۳۲۲,۰۶۷,۶۸۲	۱,۵۲۵,۰۳۷,۸۰۰,۴۶۱	افزایش(کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۶,۲۰۴,۳۷۵,۷۵۸	۵۷,۷۴۴,۳۱۵,۷۵۰	۵۲,۷۸۲,۸۵۶,۴۹۰	(۴۶,۲۸۹,۸۵۴,۲۳۳)	افزایش(کاهش) سایر حسابهای پرداختنی
(۲۰,۲۹۴,۲۱۴,۷۲۰)	(۱۲۵,۷۴۱,۴۸۸,۷۰۰)	(۲۳,۱۹۸,۶۲۵,۳۹۴)	(۳۱,۱۳۷,۲۲۲,۳۳۳)	کاهش(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
-	-	-	(۶,۸۲۰,۸۳۰,۸۲۴)	کاهش(افزایش) حسابهای دریافتنی تسهیلات اعطایی
(۲۶۰,۹۲۶,۲۴۰)	(۵۳۰,۴۹۸,۸۰۷,۷۴۲)	(۲۶۰,۹۲۶,۲۴۰)	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش(افزایش) سایر حسابهای دریافتنی
(۹۵,۱۰۰۰۰,۹۵,۳۲۲)	(۱۱,۷۷۹,۲۹۴,۸۹۱)	(۹۵,۱۰۰۰۰,۹۵,۳۲۲)	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش(افزایش) سایر داراییها
(۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۶۴,۴۹۰,۶۶۰)	۱۲,۳۸۹,۱۰۶,۲۴۹	کاهش(افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
-	-	(۲۵,۱۰۴,۹۶۳,۶۵۹)	(۱۵,۰۶۰,۸۲۲,۱۳۰)	کاهش(افزایش) موجودی مواد و کالا
-	-	۱۰۳,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۶۳۳,۲۶۱,۰۸۵	سهام گروه از سود شرکتهای وابسته
-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش(کاهش) اندوخته قانونی
-	-	-	۵,۲۲۵,۳۶۶,۲۵۹	افزایش(کاهش) سهم اقلیت
۴۶۸,۲۳۹,۵۷۳	(۱۷۲,۷۵۹,۰۰۸۱)	۷۴۵,۳۴۹,۸۸۷	۲۸۳,۵۱۷,۹۱۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۳۷۱,۲۹۸	۱۰۵,۲۴۶,۵۱۶	۹۴۵,۹۲۷,۳۱۰	(۴,۱۶۶,۲۴۷,۶۵۶)	خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۳۸,۸۱۲,۸۲۶,۷۰۵	۱,۵۴۲,۹۴۱,۹۴۵,۲۵۸	۱۴۰,۸۳۲,۷۹۰,۹۷۸	۱,۷۷۷,۵۶۷,۵۰۷,۱۶۵	

۳۴- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی طی سال مالی جاری بشرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵,۵۲۴,۳۷۰,۳۲۵	۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۵۲۴,۳۷۰,۳۲۵	۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۷۵,۵۲۴,۳۷۰,۳۲۵	۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۵۲۴,۳۷۰,۳۲۵	۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰



۳۵- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۵-۱-۱ بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۳۵-۱-۱-۱ مبلغ ۱۷۰/۵ میلیون ریال بابت اسناد واگذاری در سنوات قبل به آقای نصراله کلباسی (مرابحه کار).

۳۵-۱-۱-۲ بدهیهای احتمالی بابت ۱۱ فقره بروات ارزی صادره قبل از انقلاب به نفع شرکت تریل آلمان به مبلغ ۲,۹۴۴,۸۳۱ مارک علی‌رغم عدم اقدام به منظور وصول آن از سوی هیپوبانک و ملون بانک می باشد

۳۵-۱-۱-۳ بدهی بابت حق الامتياز انحصار محصولات و رزالیبت به شرکت و رزالیبت آلمان می باشد.

۳۵-۱-۱-۴ مبلغ ۱۰۰,۰۸۷,۵۳۵ ریال اسناد واگذاری و مفقود شده به طرح جنگلداری حوزه علمیه می باشد.

۳۵-۱-۱-۵ سایر اسناد تضمینی ما نزد دیگران در دوره مورد گزارش به مبلغ ۲۹,۷۷۴,۳۴۳,۳۷۵ ریال می باشد.

۳۵-۱-۱-۶ تضمین قرض الحسنه دریافتی از شرکت بین المللی صنایع و معادن غدیر ۲۵/۲۰۰ میلیون ریال و شرکت سرمایه گذاری غدیر ۱/۰۰۰ میلیون

ریال می باشد

۳۵-۱-۱-۷ با توجه به بررسی سوابق و سنواتی بودن موضوع بدهی شرکت تخته شهید باهنر (اسناد پرداختنی موضع یادداشت ۱-۱۶) و عدم اقدام از سوی ذینفعان طی ۱۶ سال گذشته و نظر مشاور حقوقی مبنی بر ضعیف بودن احتمال اقدام از سوی ذینفعان با توجه به مشمولیت مرور زمان برغم صدور رای بدوی برخی از پرونده های یاد شده علیه شرکت ، هیات مدیره احتساب ذخیره را در حال حاضر ضروری ندانسته و خطری از این بابت متوجه شرکت نمی باشد.

۳۵-۱-۱-۸ براساس قرارداد منعقد شده با شرکت qindao source energy development مبنی بر فروش ۳۰۰۰۰ تن سنگ آهن مبلغ ۳۵۷۰۰۰ دلار

از بابت ۸۰٪ مرحله اول به مقدار ۱۰۰۰۰ تن پرفرمای صادره بحساب اعلام شده واریز که به لحاظ بلوکه شده مبلغ مذکور و عدم ارسال بار با توافق

طرفین شرکت چینی مبلغ مذکور را مطالبه که موضوع از طریق مشاور حقوقی در حال بررسی و حل و فصل می باشد.

۳۶- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد روی نداده است.



شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (باستثنای شرکتهای مشمول تلفیق) طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش متصفانه معامله	در پایان سال	مانده طلب (بدهی)
		ریال	ریال	ریال	ریال	
بین الملل صنعت پارس						
سرمایه گذاری غدیر	عضو مشترک هیات مدیره	معاملات فیما بین	۵۱,۵۶۱,۰۱۰	-	(۱۰۰,۵۱۵,۶۱۰,۱۰)	
بین المللی صنایع و معادن غدیر	عضو مشترک هیات مدیره	تامین مالی	۵۰,۲۵۹,۳۴۵,۹۳۷	-	(۱۰۱,۶۵۱,۷۲۴,۱۴۹)	
فولاد گستران غدیر سیرجان						
بین المللی صنایع و معادن غدیر	رئیس هیات مدیره	علی الحساب افزایش سرمایه	۵۵۱,۶۵۴,۰۰۰	-	(۵۵۱,۶۵۴,۰۰۰)	

۳۸- وضعیت ارزی

۳۸-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

گروه	دلار	یورو	یوان (چین)
موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی	۴۹۰,۰۳۶	۴,۹۸۰	۲,۵۲۳
خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی	۴۹۰,۰۳۶	۴,۹۸۰	۲,۵۲۳

۳۹- سود پایه هر سهم

۳۹-۱- سود پایه هر سهم از تقسیم سود خالص به تعداد سهام در پایان سال مالی محاسبه گردیده است. لازم به ذکر است با توجه به اینکه سرمایه شرکت در طی سال مالی تغییر نداشته است، محاسبه سود تقلیل یافته سهام مورد نداشته است.

مبلغ - ریال	تکالیف قانونی
۲۳,۸۲۴,۰۹۹,۱۵۹	تقسیم حداقل ۱۰٪ سود خالص سال ۱۳۹۳ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

۲۳,۸۲۴,۰۹۹,۱۵۹ پیشنهاد هیات مدیره

